



北科光大

NEEQ:430027

北京北科光大信息技术股份有限公司

Beijing BeiKe Guangda Information Technology Co.,Ltd.



半年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人侯鲁民、主管会计工作负责人蒋中利及会计机构负责人（会计主管人员）蒋中利保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	11
第四节	股份变动及股东情况	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	15
第六节	财务会计报告	17
附件 I	会计信息调整及差异情况	50
附件 II	融资情况	50

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	北京北科光大信息技术股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
三会	指	北京北科光大信息技术股份有限公司股东大会、董事会、监事会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
信息披露平台	指	全国中小企业股份转让系统信息披露平台，网址 www.neeq.com.cn
报告期内	指	2023.1.1-2023.6.30
3D 建模	指	把物体转换为用三维多边形描述的三维模型文件的过程。
3DCloud 云服务平台	指	以公司自主研发的“照片建模技术”为核心，为用户提供在线全自动 3D 建模的服务平台（ www.3DCloud.cn ）。平台不受时空限制，通过相机或手机对物体或场景进行拍照后上传即可自动在线生成该物体或场景的 3D 模型，其精度可满足 3D 展示、3D 打印等应用需求。
STEAM 教育	指	STEAM 是取科学、技术、工程、艺术、数学等五个学科的英语首字母组成的缩略词，是一种将科学和数学类较为抽象、深奥的思辨性学科与技术、工程和艺术类贴近现实生活的应用型学科融合在一起的教育理念，能培养学生“另辟蹊径”的思维，激发学生的兴趣，增强他们对知识的理解，发掘学生在科学技术专业上的潜力，培养他们的创新能力
中教北科（北京）教育科技有限公司、中教北科	指	由中国教育电视台与本公司共同出资设立的北科光大控股子公司。成立宗旨是发挥合资双方各自优势，围绕未成年人 STEAM 教育这一新兴领域，深度拓展国内教育市场及与国内外优质教育资源整合，为国家培养创新型人才。
北京立起来文化发展有限公司	指	本公司全资子公司

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京北科光大信息技术股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing BeiKeGuangda Information Technology Co.,Ltd.		
	BKGD		
法定代表人	侯鲁民	成立时间	2002年7月24日
控股股东	控股股东为（侯鲁民）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（侯鲁民、张爽），一致行动人为（侯鲁民、张爽）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发—6513 应用软件开发		
主要产品与服务项目	1、提供以市容市政管理为核心的智慧城市信息化整体解决方案。2、以基于照片的物体三维重建技术为核心，通过 3DCloud 云服务平台提供低成本的 3D 数据采集及合成服务；3、以 3D 技术为核心、以 STEAM 教育为理念、多资源整合的教育服务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	北科光大	证券代码	430027
挂牌时间	2008年2月18日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	104,141,930
主办券商（报告期内）	国融证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街甲 129 号金隅大厦 11 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	张爽	联系地址	北京市海淀区北坞村路 23 号北坞创新园中区 1 号楼
电话	010-82652966	电子邮箱	zs1966@yeah.net
传真	010-82652808		
公司办公地址	北京市海淀区北坞村路 23 号北坞创新园中区 1 号楼	邮政编码	100195
公司网址	www.919.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110108741563353M		
注册地址	北京市海淀区北坞村路 23 号北坞创新园中区 1 号楼和南区 8 号楼		
注册资本（元）	104,141,930	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司业务由以 3D 技术为核心的 STEAM 素养教育推广、提供智慧城市信息化建设解决方案构成。

1、3D 核心技术与 3D 数据技术应用

公司 3D 技术主要为 3D 技术应用产业链的中间环节，即 3D 数据的采集、合成，为各行业 3D 应用提供低成本的数据采集、数据处理、数据应用、软硬件集成、模型数据展示与分享等。报告期内，基于公司拥有自主研发的全自动建模服务平台“3DCloud 云服务平台”(www.3DCloud.cn)和多项具自主知识产权的软硬件产品，公司控股子公司中教北科(北京)教育科技有限公司，围绕 3D 技术和中小學生综合实践活动、幼儿科学体验等内容，开发了一系列课程，采用线上线下、送课到校及加盟业务等进行推广，同时与全国各地教育主管部门、各级各类院校以及知名教育机构继续深度合作，倾力打造国内 STEAM 教育领域的产业平台。

2、智慧城市信息化建设

公司传统业务重点聚焦于智慧城市建设中有关市政环卫领域监控和精细化管理为重点的信息化项目建设。采用物联网、大数据分析、信息智能终端等新一代信息技术，将高科技技术、产品、服务与现有的城市市政市容环境管理有机结合，构建了环卫行业集日常工作管理、业务运行监控、作业质量考核、应急调度指挥“四位一体”的工作体系，实现了市容环境作业的实时监测、智能分析、预测预警以及快速响应处置，解决了城市治理的痛点难点问题，特别是在干路保洁、垃圾清运、公厕保洁、餐厨垃圾精细化管理、密闭式清洁站精细化管理、粪便消纳站精细化管理等多项环卫核心业务管理方面开始发挥协同资源、精准治理、高效运作的作用。同时，在项目实施过程中，为形成产品竞争力，对有一定技术壁垒的车辆称重设备进行了研发，提炼出了具有自主知识产权的产品，并已投放市场，与市场同类设备相比，具有成本低、稳定性强、数据准确、适应不同车辆和环境等特点。

报告期内以及报告期后至本报告披露日，公司的主营业务未发生实质性变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用□不适用

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	公司已于 2021 年 10 月 25 日获得由北京市科委、北京市财政局、北京市税务局联合批准的国家级高新技术企业换证认定，有效期三年。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	2,270,631.22	3,411,787.17	-33.45%
毛利率%	45.38%	42.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,170,671.64	-10,247,856.87	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,236,788.71	-10,516,417.03	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-3.28%	-14.26%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-3.47%	-14.63%	-
基本每股收益	-0.01	-0.10	90%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	41,398,345.51	39,434,106.03	4.98%
负债总计	4,254,316.19	912,298.14	366.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,064,933.48	36,235,605.12	-3.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.34	0.35	-2.86%
资产负债率%（母公司）	7.55%	1.71%	-
资产负债率%（合并）	10.28%	2.31%	-
流动比率	7.53	35.7	-
利息保障倍数	0	0	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	535,054.27	645,895.53	-17.16%
应收账款周转率	227.98	5.04	-
存货周转率	0.85	0.98	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.98%	-19.99%	-
营业收入增长率%	-33.45%	-43.81%	-
净利润增长率%	86.79%	-104.24%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,543,994.49	8.56%	3,945,894.73	10.01%	-10.19%
应收票据	-	-	-	-	-

应收账款	18,924.00	0.05%	-	-	100%
其他应收款	285,659.47	0.69%	24,752.05	0.06%	1,054.08%
使用权资产	3,017,525.64	7.29%	117,965.04	0.30%	2,457.98%
预收账款	277,099.97	0.67%	184,368.63	0.47%	50.30%
其他应付款	639,640.25	1.55%	194,288.95	0.49%	229.22%
一年内到期的流动负债	2,816,792.60	6.80%			100%
资产总计	41,398,345.51		39,434,106.03		4.98%

项目重大变动原因:

1. 货币资金较上年年末减少10.19%，原因为日常人员费用经营支出，但收入较上年同期减少，回款资金低于上年同期所致；
2. 使用权资产较上年年末增加2457.98%，主要是公司租赁办公场地合同到期，重新签署合同所致；
3. 一年内到期的非流动负债较上年年末增加100%，主要为上年末基数为零，本期公司办公楼续租暂未支付租金所致；

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	2,270,631.22	-	3,411,787.17	-	-33.45%
营业成本	1,240,236.71	54.62%	1,976,158.48	57.92%	-37.24%
毛利率	45.38%	-	42.08%	-	-
销售费用	999,137.22	44.00%	1,005,085.70	29.46%	-0.59%
管理费用	625,888.14	27.56%	3,239,579.44	94.95%	-80.68%
研发费用	798,159.65	35.15%	4,635,157.08	135.86%	-82.78%
财务费用	51,293.91	2.26%	-92,976.88	-2.73%	155.17%
营业利润	-1,377,778.78	-60.68%	-10,432,814.39	-305.79%	86.79%
净利润	-1,377,778.57	-60.68%	-10,432,812.06	-305.79%	86.79%
经营活动产生的现金流量净额	535,054.27	-	645,895.53	-	-17.16%
投资活动产生的现金流量净额	482,039.00	-	4,223,246.07	-	-88.59%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,418,993.51	-	-	-	-100.00%

项目重大变动原因:

- 1、报告期主营业务收入较上年同期下降 33.45%，主要因疫情刚刚结束，业务拓展缓慢，特别是教育服务类业务基本停滞；
- 2、本期营业成本较上年同期降低的原因一是由于营业收入的同比下降，二是由于营业成本较低的技术服务收入占比较高所致；

- 3、管理费用较上年同期下降 80.68%，主要为待摊销的装修费用减少所致；
- 4、研发费用较上年同期下降 82.78%，主要是自主研发的无形资产摊销减少所致；
- 5、财务费用较上年同期增加 155.17%，主要是租赁负债未确认融资费用影响；
- 6、营业利润及净利润较上年同期增加 86.79%，原因为营业成本降低、管理费用研发费用减少所致；
- 7、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要是收入减少，销售商品、提供劳务收到现金减少；
- 8、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 88.59%，主要是本期通过银行短期理财进行的投资活动及购买金额低于上年同期及收益降低所致；
- 9、筹资活动产生的现金流量净额同比上年同期减少 100%，主要是支付使用权资产的租金影响所致。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
中教北科（北京）教育科技有限公司	子公司	青少年 STEAM 素养教育拓展	5,000,000	10,426,833.58	10,395,479.20	135,768.32	-1,035,534.63
北京立起来文化发展有限公司	子公司	文化艺术活动组织交流及艺术品收藏	1,000,000	1,818,294.38	-4,951,288.32	17,821.78	-109,481.43

主要参股公司业务分析

适用 不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
----------	------------

<p>技术研发风险</p>	<p>公司核心技术面临技术迭代、政策调整、人员变动等因素,因此持续化的研发投入有可能面临短期内难以实现产业化、规模化的风险,同时相关技术人员的短缺也会有人员流失的风险。</p> <p>为此,公司采取不盲目扩大研发范围,以市场为导向加大技术应用探索,对核心技术人员采取激励措施同时加大知识产权保护等方式缓解技术风险。</p>
<p>市场及持续经营风险</p>	<p>目前公司核心技术在市场推广中面临较大的不确定性,同时公司在传统业务领域,受疫情、政府预算压缩、市场环境恶化、政策调整、资金回收困难以及人员调整等因素影响,面临较大的市场风险;</p> <p>根据公司 2023 年 6 月 30 日财务报表数据显示,截至 2023 年 6 月 30 日,公司合并财务报表未分配利润为-89,273,563.69 元,公司实收股本为 104,141,930.00 元,公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一。</p> <p>对此,公司将采用深入挖掘优势项目、加紧推广具有自主知识产权的有竞争力产品、控制项目风险、适当回缩、降低各项费用成本,拓展收入来源等措施扭转亏损局面。</p>
<p>人力资源风险</p>	<p>因疫情原因,公司大幅缩减了人员队伍,公司各项核心技术及业务拓展,均面临人才储备不足,专业研发人员稀缺的问题,公司如不能够在吸引人才、保持人员稳定上采取相应对策将面临较大的人力资源风险。</p> <p>对此,公司采取多形式绩效考核、不断提高福利待遇、为人才提供职业规划、建立人才储备、企业文化建设等多项措施,降低人力资源风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况

适用 不适用

(三) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2023-010	银行理财、基金、债券	50,000,000	否	否

需经股东大会审议的理财产品投资情况

公司 2022 年年度股东大会，审议并通过了《关于对外投资的议案》。

根据《公司法》、《公司章程》和公司《对外投资管理制度》的规定，为了提高资金的使用效率，在不影响公司主营业务的正常发展，并确保公司经营需求的前提下，公司拟利用自有闲置资金在累计最高不超过人民币 5000 元的额度内购买基金、债券及银行低风险理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用，授权期限自公司 2022 年年度股东大会审议通过之日起至 2023 年年度股东大会召开之日止。在上述投资额度与投资品种的范围內，由公司董事会授权公司董事长审批，由公司财务部门负责具体操作。

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司对外投资事宜，是为了充分利用公司阶段性闲置资金，提高资金使用效率、增加收益，符合《公司法》、《公司章程》和公司《对外投资管理制度》的规定，不影响公司主营业务发展，对公司业务连续性、管理层稳定性等不构成影响。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
-	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	-	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不涉及

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	57,338,720	55.06%	-	57,338,720	55.06%
	其中：控股股东、实际控制人	14,889,368	14.30%	-	14,889,368	14.30%
	董事、监事、高管	711,700	0.74%	-	711,700	0.74%
	核心员工	60,000	0.06%	-	60,000	0.06%
有限售条件股份	有限售股份总数	46,803,210	44.94%	-	46,803,210	44.94%
	其中：控股股东、实际控制人	44,668,110	42.89%	-	44,668,110	42.89%
	董事、监事、高管	2,135,100	2.05%	-	2,135,100	2.05%
	核心员工	0	-	-	0	-
总股本		104,141,930	-	0	104,141,930	-
普通股股东人数		222				

说明：公司新任监事孙玉勇持有公司股份 60000 股，2023 年 8 月 2 日，公司已对其持有 45000 股股份申请限售。

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	侯鲁民	52,299,352	0	52,299,352	50.22%	39,224,514	13,074,838	0	0
2	张爽	7,258,126	0	7,258,126	6.97%	5,443,596	1,814,530	0	0
3	李海兴	4,538,000	0	4,538,000	4.36%		4,538,000	0	0
4	张超	3,844,000	0	3,844,000	3.69%		3,844,000	0	0
5	中邮创业新三板 01 号资产管理计划	2,778,000	0	2,778,000	2.67%		2,778,000	0	0
6	李志德	2,000,000	0	2,000,000	1.92%		2,000,000	0	0
7	国寿安保基金-	1,904,000	0	1,904,000	1.83%		1,904,000	0	0

	新三板 2号资 产管理 计划								
8	杜鸿飞	1,600,000	0	1,600,000	1.54%		1,600,000	0	0
9	何杰	1,562,000	0	1,562,000	1.50%		1,562,000	0	0
10	伍忠	1,544,000	0	1,544,000	1.48%	1,158,000	386,000	0	0
	合计	79,327,478	-	79,327,478	76.18%	45,826,110	33,501,368	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司第一大股东侯鲁民先生与第二大股东张爽女士为夫妻关系，两人共持有公司 59,557,478 股股份，占总股本的 57.19%，除此之外，其他前十大股东之间不存在关联关系或一致行动关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
侯鲁民	董事长、总经理	男	1965年3月	2023年4月25日	2026年4月24日
张铭和	董事、副总经理	男	1969年7月	2023年4月25日	2026年4月24日
张爽	董事、董事会秘书	女	1966年9月	2023年4月25日	2026年4月24日
伍忠	董事	男	1968年9月	2023年4月25日	2026年4月24日
闫志伟	董事	男	1986年12月	2023年4月25日	2026年4月24日
陈拥亮	监事会主席	男	1972年12月	2023年4月25日	2026年4月24日
闫月	监事	女	1980年10月	2023年4月25日	2026年4月24日
孙玉勇	职工代表监事	男	1972年8月	2023年3月31日	2026年3月31日
蒋中利	财务负责人	女	1972年3月	2023年4月25日	2026年4月24日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司控股股东与公司实际控制人侯鲁民与张爽为夫妻关系，其他董事、监事、高级管理人员相互间、及与控股股东、实际控制人间均无关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王堃越	监事	离任	无	换届
孙玉勇	无	新任	职工代表监事	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
孙玉勇	监事	60,000	0	60,000	0.58%	0	0
合计	-	60,000	-	60,000	0.58%	0	0

报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

新任职工代表监事孙玉勇，男，出生于1972年8月，中国籍，无国外永久居留权。

2017年毕业于北京市交通大学计算机应用技术专业，大专学历。

1999 年至今历任北京北科光大信息技术股份有限公司业务员、电脑工程师，技术支持工程师，ITSS 运维工程师，系统集成项目经理，目前担任公司运维项目部负责人，主要负责各项目的售后运维服务。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	3	3
技术人员	6	4
售前、销售人员	2	3
运维服务人员	2	2
后勤行政人员	1	1
员工总计	14	13

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	3,543,994.49	3,945,894.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	26,713,141.93	27,118,750.78
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、3	18,924.00	
应收款项融资			
预付款项	五、4	0.00	13,353.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	285,659.47	24,752.05
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	1,458,957.41	1,460,549.90
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	27,807.29	3,221.44
流动资产合计		32,048,484.59	32,566,522.44
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、8	537,962.48	589,294.35
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、9	3,017,525.64	117,956.04
无形资产	五、10	5,794,372.80	6,160,333.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		-	
非流动资产合计		9,349,860.92	6,867,583.59
资产总计		41,398,345.51	39,434,106.03
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、11	520,121.00	520,121.00
预收款项	五、12	277,099.97	184,368.63
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、13	-10,080.00	-10,080.00
应交税费	五、14	10,742.37	23,599.56
其他应付款	五、15	639,640.25	194,288.95
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、16	2,816,792.60	
其他流动负债			
流动负债合计		4,254,316.19	912,298.14
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		4,254,316.19	912,298.14
所有者权益：			
股本	五、17	104,141,930.00	104,141,930.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	18,733,062.74	18,733,062.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	1,463,504.43	1,463,504.43
一般风险准备			
未分配利润	五、20	-89,273,563.69	-88,102,892.05
归属于母公司所有者权益合计		35,064,933.48	36,235,605.12
少数股东权益		2,079,095.84	2,286,202.77
所有者权益合计		37,144,029.32	38,521,807.89
负债和所有者权益总计		41,398,345.51	39,434,106.03

法定代表人：侯鲁民

主管会计工作负责人：蒋中利 会计机构负责人：蒋中利

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		3,081,754.08	3,160,172.36
交易性金融资产		20,825,355.10	20,829,149.57
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			13,353.54
其他应收款	十三、1	7,049,112.47	6,738,205.05
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		1,401,182.02	1,402,774.51
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		27,740.20	3,154.35
流动资产合计		32,385,143.87	32,146,809.38
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、2	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		520,548.04	569,463.25
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,017,525.64	117,956.04
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		23,538,073.68	20,687,419.29
资产总计		55,923,217.55	52,834,228.67
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		520,121.00	520,121.00
预收款项		267,099.97	184,368.63
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		-6,540.00	-6,540.00
应交税费		6,265.29	9,389.14
其他应付款		619,640.25	194,288.95
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		2,816,792.60	
其他流动负债			
流动负债合计		4,223,379.11	901,627.72
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		4,223,379.11	901,627.72
所有者权益：			
股本		104,141,930.00	104,141,930.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		18,733,062.74	18,733,062.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,463,504.43	1,463,504.43
一般风险准备			
未分配利润		-72,638,658.73	-72,405,896.22
所有者权益合计		51,699,838.44	51,932,600.95
负债和所有者权益合计		55,923,217.55	52,834,228.67

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		2,270,631.22	3,411,787.17
其中：营业收入	五、21	2,270,631.22	3,411,787.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,729,270.21	10,770,187.13
其中：营业成本	五、21	1,240,236.71	1,976,158.48

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、22	14,554.58	7,183.31
销售费用	五、23	999,137.22	1,005,085.70
管理费用	五、24	625,888.14	3,239,579.44
研发费用	五、25	798,159.65	4,635,157.08
财务费用	五、26	51,293.91	-92,976.88
其中：利息费用			
利息收入		7,046.86	16,568.78
加：其他收益	五、27	5,426.06	55,616.84
投资收益（损失以“-”号填列）	五、28	82,039.00	333,812.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、29	-5,608.85	-79,197.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、30	-996.00	69,171.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、31		-3,453,816.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,377,778.78	-10,432,814.39
加：营业外收入	五、32	0.21	2.33
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,377,778.57	-10,432,812.06
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,377,778.57	-10,432,812.06
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,377,778.57	-10,432,812.06
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-207,106.93	-184,955.19
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,170,671.64	-10,247,856.87
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,377,778.57	-10,432,812.06
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,170,671.64	-10,247,856.87
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-207,106.93	-184,955.19
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.01	-0.10
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.01	-0.10

法定代表人：侯鲁民

主管会计工作负责人：蒋中利 会计机构负责人：蒋中利

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十三、3	2,117,041.12	3,298,272.32
减：营业成本	十三、3	1,149,586.13	1,952,704.88
税金及附加		14,504.87	7,179.71
销售费用		430,671.51	294,183.83
管理费用		556,707.74	3,182,710.08
研发费用		173,464.24	4,193,460.65
财务费用		51,662.78	-91,572.77
其中：利息费用			
利息收入		6,250.49	14,461.97
加：其他收益		2,429.71	35,113.47
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、4	28,158.40	243,332.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-3,794.47	-63,358.36
信用减值损失（损失以“-”号填列）			69,171.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-3,453,816.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-232,762.51	-9,409,951.62
加：营业外收入			0.43
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-232,762.51	-9,409,951.19
减：所得税费用			-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-232,762.51	-9,409,951.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-232,762.51	-9,409,951.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-232,762.51	-9,409,951.19
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.00	-0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.00	-0.09

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,524,890.82	3,977,802.37
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,280.18	73,419.29
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	526,521.70	225,171.76
经营活动现金流入小计		3,053,692.70	4,276,393.42
购买商品、接受劳务支付的现金		187,025.07	286,270.03
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,324,965.97	1,753,881.58
支付的各项税费		103,969.89	111,101.48
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	902,677.50	1,479,244.80
经营活动现金流出小计		2,518,638.43	3,630,497.89
经营活动产生的现金流量净额		535,054.27	645,895.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,900,000.00	32,000,000.00
取得投资收益收到的现金		82,039.00	343,246.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,982,039.00	32,343,246.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		10,500,000.00	28,120,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,500,000.00	28,120,000.00
投资活动产生的现金流量净额		482,039.00	4,223,246.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			

偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,418,993.51	
筹资活动现金流出小计		1,418,993.51	
筹资活动产生的现金流量净额		-1,418,993.51	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-401,900.24	4,869,141.60
加：期初现金及现金等价物余额		3,945,894.73	4,049,026.99
六、期末现金及现金等价物余额		3,543,994.49	8,918,168.59

法定代表人：侯鲁民

主管会计工作负责人：蒋中利 会计机构负责人：蒋中利

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,379,684.82	3,893,752.37
收到的税费返还		819.73	71,541.07
收到其他与经营活动有关的现金		476,475.12	158,917.55
经营活动现金流入小计		2,856,979.67	4,124,210.99
购买商品、接受劳务支付的现金		96,094.36	262,506.07
支付给职工以及为职工支付的现金		581,756.04	1,019,937.26
支付的各项税费		74,378.77	74,551.71
支付其他与经营活动有关的现金		792,333.67	1,375,142.18
经营活动现金流出小计		1,544,562.84	2,732,137.22
经营活动产生的现金流量净额		1,312,416.83	1,392,073.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,000,000.00	23,200,000.00
取得投资收益收到的现金		28,158.40	252,766.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,028,158.40	23,452,766.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		4,000,000.00	20,120,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,000,000.00	20,120,000.00
投资活动产生的现金流量净额		28,158.40	3,332,766.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,418,993.51	
筹资活动现金流出小计		1,418,993.51	
筹资活动产生的现金流量净额		-1,418,993.51	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-78,418.28	4,724,840.49
加：期初现金及现金等价物余额		3,160,172.36	2,284,892.00
六、期末现金及现金等价物余额		3,081,754.08	7,009,732.49

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

北京北科光大信息技术股份有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

公司名称：北京北科光大信息技术股份有限公司

注册地址：北京市海淀区北坞村路 23 号北坞创新园中区 1 号楼和南区 8 号楼

组织形式：股份有限公司

法定代表人：侯鲁民

注册资本：10,414.1930 万元

营业期限：2007 年 09 月 10 日至长期

总部地址：北京市海淀区北坞村路 23 号北坞创新园中区 1 号楼

挂牌信息：本公司于 2008 年 2 月 18 日在代办股份转让系统挂牌并中国证券业协会的备案确认函（中证协函[2008]29 号），公司代码为 430027。

经营范围：技术开发、技术推广；软件、系统集成、安全防范的技术服务、技术咨询、技术转让；基础

软件；应用软件开发与服务；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、安全技术防范产品、机械设备、仪表、电子产品、通讯器材、玩具、文化用品、体育用品、工艺品、日用品、服装、鞋帽、箱包；维修仪器仪表、计算机；租赁计算机、机械设备（不含汽车租赁）；货物进出口，技术进出口，代理进出口；教育咨询（中介服务除外）；承办展览展示活动；绘画培训、声乐培训、舞蹈培训、计算机技术培训（不得面向全国招生）；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；会议服务；设计、制作、代理、发布广告；体育运动项目经营（高危险性体育项目除外）；产品设计；摄影服务；出租办公用房；出版物零售；销售食品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；出版物零售、销售食品以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司 2023 年半年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注（六）“在其他主体中的权益”。

本公司及各子公司主要从事技术开发、技术推广、技术服务、技术咨询、技术转让；基础软件、应用软件开发与服务；计算机系统服务。

本财务报表经公司董事会批准于 2023 年 8 月 17 日报出。

二、财务报表的编制基础（略）

三、公司主要会计政策、会计估计

- 1、会计政策变更（无）：
- 2、会计政策变更的影响（无）：
- 3、其他公司主要会计政策、会计估计（略）

四、税项（略）

以上部分省略内容，与公司在全国中小企业股转系统信息披露平台披露的 2022 年年度报告财务附注部分一致，详见网址：<http://www.neeq.com.cn>。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2022 年 12 月 31 日】，期末指【2023 年 06 月 30 日】，本期指 2023 年 1-6 月，上期指 2022 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	2023. 06. 30	2022. 12. 31
库存现金	105,802.88	34,602.57
银行存款	1,312,905.85	3,786,006.40
其他货币资金	2,125,285.76	125,285.76
合 计	3,543,994.49	3,945,894.73

注：截至 2023 年 06 月 30 日，其他货币资金为国泰君安证券账户可用资金余额 2,125,285.76 元。

2、交易性金融资产

项目	2023. 06. 30	2022. 12. 31
----	--------------	--------------

分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,863,141.93	18,863,141.93
其中：权益工具投资	18,863,141.93	18,863,141.93
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,850,000.00	8,255,608.85
其中：债务工具投资	7,850,000.00	8,255,608.85
合 计	26,713,141.93	27,118,750.78

说明：权益工具投资为通过二级市场累计购入 17,594,441.88 元股票，期末以股票收盘价作为公允价值确认依据。至报表日累计发生公允价值变动-3,923,862.42 元，使得交易性金融资产市值 13,670,579.46 元，累计购入基金 3,507,578.96 元，至报表日累计发生公允价值变动-1,064,178.14 元，使得交易性金融资产市值 2,443,400.83 元。通过基金公司累计购入 3,000,000.00 元，至报表日累计发生公允价值变动-250,838.36 元，期末价值 2,749,161.64 元。

债务工具投资为本公司在上海浦东发展银行购买理财产品“财富班车进取 1 个月 B 款”3400,000.00 元；在上海浦东发展银行购买理财产品“天添利普惠计划”1500,000.00 元，购买“幸福 99-新钱包”2,950,000.00 元。

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

类别	2023.06.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	19,920.00	996.00	18,924.00			
合计	19,920.00	996.00	18,924.00			

坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2023 年 06 月 30 日，单项计提坏账准备：无。

2023 年 06 月 30 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄

账 龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	19,920.00	5	996.00
合计	19,920.00		996.00

坏账准备的变动

项目	2022. 12. 31	本期增加	本期减少 转回	转销或核销	2023. 06. 30
应收账款坏账准备		996.00			996.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

截至 2023 年 06 月 30 日, 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 19,920.00 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 996.00 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
北京市陈经纶中学分校	19,920.00	1 年以内	100.00	996.00
合计	19,920.00		100.00	996.00

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2023. 06. 30		2022. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内			13,353.54	100.00
合计			13,353.54	100.00

5、其他应收款

项目	2023. 06. 30	2022. 12. 31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	285,659.47	24,752.05
合计	285,659.47	24,752.05

应收利息情况: 无。

应收股利情况: 无。

(3) 其他应收款情况

项目	2023. 06. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	285,659.47		285,659.47	24,752.05		24,752.05
合计	285,659.47		285,659.47	24,752.05		24,752.05

坏账准备

2023年06月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12个月内预期 信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
组合1-账龄组合				
组合2-押金保证金备用金及 关联方等无风险组合	285,659.47	-	-	押金、保证金等在合同 结束时退回
合计	285,659.47	-	-	

2023年06月30日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：无。

2023年06月30日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：无。

②坏账准备的变动：无。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2023.06.30	2022.12.31
租赁押金	256,359.60	
员工备用金	18,101.03	14,672.05
代收代付款项	11,198.84	10,080.00
合计	285,659.47	24,752.05

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为 关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年 末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 年末余额
北京四季慧谷园区管 理有限公司	否	押金	256,359.60	1年以内	89.74	
陈拥亮	是	备用金	18,101.03	1年以内	6.34	
其他	否	代收代付	11,198.84	1年以内	3.92	
合计			285,659.47		100.00	

6、存货

(1) 存货分类

项目	2023.06.30
----	------------

	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,458,957.41		1,458,957.41
合计	1,458,957.41		1,458,957.41

(续)

项 目	2022.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,535,334.51	74,784.61	1,460,549.90
合计	1,535,334.51	74,784.61	1,460,549.90

(2) 存货跌价准备：无。

(3) 本公司本报告期内无用于债务担保的存货。

7、其他流动资产

项目	2023.06.30	2022.12.31
待抵扣进项税	27,807.29	3,221.44
合计	27,807.29	3,221.44

8、固定资产

项 目	2023.06.30	2022.12.31
固定资产	537,962.48	589,294.35
固定资产清理		
合 计	537,962.48	589,294.35

①固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	家具用具类	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	1,531,449.55	1,230,741.45	27,280.97	2,789,471.97
2、本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额	1,531,449.55	1,230,741.45	27,280.97	2,789,471.97
二、累计折旧				
1、年初余额	1,487,659.25	685,381.20	27,137.17	2,200,177.62
2、本年增加金额	11,677.51	39,654.36	18,822.20	51,331.87

项 目	机器设备	运输设备	家具用具类	合 计
(1) 计提	11,677.51	39,654.36	18,822.20	51,331.87
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额	1,499,336.76	725,035.56	27,137.17	2,251,509.49
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	32,112.79	505,705.89	143.80	537,962.48
2、年初账面价值	43,790.30	545,360.25	143.80	589,294.35

①暂时闲置的固定资产情况：无

②通过融资租赁租入的固定资产情况：无

③通过经营租赁租出的固定资产：无

④未办妥产权证书的固定资产情况：无

9、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	2,948,902.20	2,948,902.20
2、本年增加金额	4,178,112.44	4,178,112.44
(1) 新增租赁	4,178,112.44	4,178,112.44
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	7,127,014.64	7,127,014.64
二、累计折旧		
1、年初余额	2,830,946.16	2,830,946.16
2、本年增加金额	1,278,542.84	1,278,542.84
(1) 计提	1,278,542.84	1,278,542.84
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	4,109,489.00	4,109,489.00
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		

3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	3,017,525.64	3,017,525.64
2、年初账面价值	117,956.04	117,956.04

10、无形资产

项 目	专利权	非专利技术	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	20,951,610.75	91,105,118.26	112,056,729.01
2、本年增加金额			
(1) 内部研发			
3、本年减少金额			-
4、年末余额	20,951,610.75	91,105,118.26	112,056,729.01
二、累计摊销			
1、年初余额	17,683,774.28	58,334,477.55	76,018,251.83
2、本年增加金额	0.00	365,960.40	365,960.40
(1) 计提		365,960.40	365,960.40
3、本年减少金额			
4、年末余额	17,683,774.28	58,700,437.95	76,384,212.23
三、减值准备			
1、年初余额	3,267,836.47	26,610,307.51	29,878,143.98
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额	3,267,836.47	26,610,307.51	29,878,143.98
四、账面价值			
1、年末账面价值		5,794,372.80	5,794,372.80
2、年初账面价值		6,160,333.20	6,160,333.20

11、应付账款

①应付账款列示

项目	2023.06.30	2022.12.31
货款	520,121.00	520,121.00
合 计	520,121.00	520,121.00

②账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京广丰彩弘光电技术有限公司	405,014.00	设备尾款
深圳市通普科技有限公司	43,500.00	设备尾款

隆尧县大嘴网络工作室	20,000.00	服务尾款
北京海鑫智圣技术有限公司	16,800.00	设备尾款
北京蓝宇印象科技有限公司	9,400.00	设备尾款
合 计	494,714.00	

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2023.06.30	2022.12.31
货 款	277,099.97	184,368.63
合 计	277,099.97	184,368.63

(2) 账龄超过1年的重要预收账款：无。

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	-10,080.00	1,270,306.31	1,270,306.31	-10,080.00
二、离职后福利-设定提存计划		81,863.40	81,863.40	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	-10,080.00	1,352,169.71	1,352,169.71	-10,080.00

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		1,159,788.11	1,159,788.11	-
2、职工福利费				-
3、社会保险费		50,038.20	50,038.20	-
其中：医疗保险费		48,621.60	48,621.60	-
工伤保险费		1,416.60	1,416.60	-
4、住房公积金	-10,080.00	60,480.00	60,480.00	-10,080.00
5、工会经费和职工教育经费				-
6、短期带薪缺勤				-
7、短期利润分享计划				-
合 计	-10,080.00	1,270,306.31	1,270,306.31	-10,080.00

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		79,382.40	79,382.40	
2、失业保险费		2,481.00	2,481.00	
合计		81,863.40	81,863.40	

14、应交税费

项目	2023.06.30	2022.12.31
个人所得税	6,397.64	23,523.69
印花税	4,344.73	75.87
合计	10,742.37	23,599.56

15、其他应付款

项目	2023.06.30	2022.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	639,640.25	194,288.95
合计	639,640.25	194,288.95

(1) 应付利息情况：无。

(2) 应付股利情况：无。

其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2023.06.30	2022.12.31
代收押金	639,640.25	194,288.95
合计	639,640.25	194,288.95

账龄超过1年的重要其他应付款：无。

16、一年内到期的非流动负债

项目	2023.06.30	2022.12.31
一年内到期的租赁负债	2,816,792.60	
合计	2,816,792.60	

17、股本

项目	2022.12.31	本期增减				2023.06.30
		发行新股	送	公积金转股	其小计	

	股	他
股份总数	104,141,930.00	104,141,930.00

18、资本公积

项 目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.06.30
股本溢价	18,733,062.74			18,733,062.74
其他资本公积				
合 计	18,733,062.74			18,733,062.74

19、盈余公积

项 目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.06.30
法定盈余公积	1,328,881.04			1,328,881.04
任意盈余公积	134,623.39			134,623.39
合 计	1,463,504.43			1,463,504.43

20、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-88,102,892.05	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-88,102,892.05	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,170,671.64	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
子公司归属于少数股东的资本公积		
期末未分配利润	-89,273,563.69	

21、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、成本明细

项 目	本期发生额		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	850,762.70	182,620.22	1,514,234.73	721,191.89

其他业务	1,419,868.52	1,057,616.49	1,897,552.44	1,254,966.59
合计	2,270,631.22	1,240,236.71	3,411,787.17	1,976,158.48

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	本期发生额		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
技术开发、服务 集成产品	708,507.23	76,020.33	1,450,599.85	698,316.07
商品销售	142,255.47	106,599.89	63,634.88	22,875.82
合计	850,762.70	182,620.22	1,514,234.73	721,191.89

22、税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	2,485.22	1,827.31
教育费附加	1,491.14	1,096.38
地方教育费附加	994.09	730.92
车船使用税	700.00	700.00
印花税	8884.13	2828.7
合计	14,554.58	7,183.31

23、销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资薪金	549,940.76	742,219.48
职工福利费		1,400.31
业务招待费	1,329.67	318.00
车辆费用	5,818.00	4,762.75
低值易耗品	546.08	1,696.30
办公费	198.02	194.17
市内交通费		122.54
咨询费、法律顾问费	7,931.63	-
维护费、服务费	51,045.60	1,896.09
社会保险	65,759.37	57,252.40
住房公积金	21,240.00	21,240.00
通信邮电费	750.00	741.40
折旧费	186.11	1,442.46

租金及物业费水电费	294,184.98	154,253.82
投标费		15,405.14
物流费	207.00	640.84
临时劳务		1,500.00
合计	999,137.22	1,005,085.70

24、管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
折旧费	48,458.50	72,226.50
工资薪金	298,564.13	505,409.69
职工福利费		2,500.00
市内交通费	207.85	267.20
业务招待费	8,850.70	8,172.00
水电气费	-38,386.32	43,916.22
审计咨询服务费	230,641.50	173,987.82
长期待摊费用摊销		2,344,978.18
社会保险费	37,885.92	38,410.40
住房公积金	26,640.00	27,480.00
办公费及低值易耗品	4,249.84	8,096.36
车辆费用	7,143.94	10,108.11
服务费	1,632.08	4,026.96
合计	625,888.14	3,239,579.44

25、研发支出

项目	本期发生额	上年同期发生额
无形资产摊销	365,960.40	2,877,222.18
工资薪金	311,283.22	1,163,126.68
社会保险	28,256.31	129,869.60
住房公积金	12,600.00	63,000.00
租金及物业费水电费	77,372.46	235,750.30
折旧费	2,687.26	108,650.94
合计	798,159.65	4,635,157.08

26、财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息费用		
减：利息收入	7,046.86	16,568.78
租赁负债未确认融资费用	57,673.67	-77,672.30
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	667.10	1,264.20
合计	51,293.91	-92,976.88

27、其他收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
政府补助		32,090.00
减免增值税	1,550.36	553.74
进项税额加计扣除	1,656.38	19,329.08
个税手续费返还	2,219.32	3,644.02
合计	5,426.06	55,616.84

28、投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
理财产品收益	82,039.00	333,812.11
合计	82,039.00	333,812.11

29、公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
交易性金融资产	-5,608.85	-79,197.95
其中：权益工具投资公允价值变动		
债务工具投资公允价值变动	-5,608.85	-79,197.95
合计	-5,608.85	-79,197.95

30、信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
应收账款信用减值损失	-996.00	69,171.00
合计	-996.00	69,171.00

说明：信用减值损失项目中，以负数填列的，为信用减值损失；以正数填列的，为信用减值利得，以与

利润表的填列相一致。

31、资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
存货跌价损失		
无形资产减值损失		-3,453,816.43
合计		-3,453,816.43

32、营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	0.21	2.33	0.21
合计	0.21	2.33	0.21

33、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息收入	7,046.86	16,568.78
政府补助		32,090.00
营业外收入	0.21	2.33
往来款	69,250.00	97,604.05
保证金、押金	450,224.63	77,123.15
备用金		1,783.45
合计	526,521.70	225,171.76

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
银行手续费	667.10	1,264.20
销售管理费用中相关项	604,400.80	1,352,667.19
往来款	285,609.60	106,513.41
备用金	12,000.00	18,800.00
合计	902,677.50	1,479,244.80

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,377,778.57	-10,432,812.06
加：信用减值损失	996.00	-69,171.00
资产减值损失		3,453,816.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧、使用权资产折旧	1,329,874.71	417,304.53
无形资产摊销	365,960.40	3,281,171.46
长期待摊费用摊销		2,344,978.18
资产处置损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,608.85	79,197.95
财务费用（收益以“-”号填列）	51,293.91	-92,976.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-82,039.00	-333,812.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,592.49	1,245,568.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-247,674.63	1,455,947.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	498,437.81	-703,317.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	535,054.27	645,895.53
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,543,994.49	8,918,168.59
减：现金的期初余额	3,945,894.73	4,049,026.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-401,900.24	4,869,141.60

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上年同期发生额
一、现金	3,543,994.49	8,918,168.59
其中：库存现金	105,802.88	39,314.95
可随时用于支付的银行存款	1,312,905.85	3,595,386.62
可随时用于支付的其他货币资金	2,125,285.76	5,283,467.02
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,543,994.49	8,918,169.59

六、在其他主体中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京立起来文化发展有限公司	北京市海淀区玉泉山路23号1号楼一层	北京市海淀区玉泉山路23号1号楼一层	互连网信息服务；组织文化艺术交流活动；举办展览展示活动；电脑动画设计；技术开发、转让、咨询、服务；销售工艺品；设计、制作、代理发布广告等。	100		投资设立
中教北科(北京)教育科技有限公司	北京市海淀区北坞村路23号北坞创新园南区8号楼一层110	北京市海淀区北坞村路23号北坞创新园南区8号楼一层110	技术开发、技术推广、技术服务、技术咨询、技术转让；基础软件服务；应用软件与服务；计算机系统服务；教育咨询（中介服务除外）；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；会议服务；设计、制作、代理、发布广告；产品设计；摄影服务；从事互联网文化活动等。	80		投资设立

七、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和信用评级较高的银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

2、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

八、关联方及其交易

1、本公司的最终控制人：侯鲁民、张爽。

最终控制方名称	期末持有数量	质押和冻结数量	对本公司的持股比例%	对本公司的表决权比例%
侯鲁民	52,299,352.00		50.2193	50.2193
张爽	7,258,126.00		6.9695	6.9695

本公司的子公司情况：

本公司所属的子公司详见附注六、“在其他主体中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况：无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张铭和	董事、副总经理
伍忠	董事
闫志伟	董事
陈拥亮	监事会主席
闫月	监事
孙玉勇	监事
蒋中利	财务负责人

5、关联方交易情况：无。

九、承诺事项

截至2023年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、或有事项

截至2023年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司无应披露的其他资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

项 目	2023. 06. 30	2022. 12. 31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,049,112.47	6,738,205.05
合 计	7,049,112.47	6,738,205.05

(1) 应收利息情况：无。

(2) 应收股利情况：无。

(3) 其他应收款情况

项 目	2023. 06. 30			2022. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	7,049,112.47		7,049,112.47	6,738,205.05		6,738,205.05
合计	7,049,112.47		7,049,112.47	6,738,205.05		6,738,205.05

①坏账准备

2023年06月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项 目	账面余额	未来12月内预期 信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
组合1-账龄组合				
组合2-押金保证金备用金及 关联方等无风险组合	7,049,112.47			押金、保证金等在 合同结束时退回
合 计	7,049,112.47			

2023年06月30日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：无。

2023年06月30日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：无。

②坏账准备的变动：无。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2023. 06. 30	2022. 12. 31
个人承担的住房公积金	6,540.00	6,540.00
员工备用金	15,094.03	11,665.05
租赁押金	256,359.60	
关联方借款	6,770,000.00	6,720,000.00
其他应收代付款	1,118.84	
合计	7,049,112.47	6,738,205.05

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占比
北京立起来文化发展有限公司	是	关联方借款	6,770,000.00	1年以内 120,000.00元、 1至2年 180,000.00元、 2至3年 250,000.00元、 3至4年 210,080.00元、 4至5年 200,000.00元、 5年以上 5,809,920.00元	96.04
北京四季慧谷园区管理有限公司	否	租赁押金	256,359.60	1年以内	3.64
陈拥亮	否	备用金	15,094.03	1年以内	0.21
个人承担的住房公积金	否	住房公积金	6,540.00	1年以内	0.09
其他	否	应收代付款	1,118.84	1年以内	0.02
合计			7,049,112.47		100

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2023. 06. 30		2022. 12. 31			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京立起来文化发展有限公司		0.00		0.00
中教北科(北京)教育科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
减：长期投资减值准备				
合 计	20,000,000.00			20,000,000.00

3、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、成本明细

项 目	本期发生额	上年同期发生额

	收入	成本	收入	成本
主营业务	697,172.60	91,969.64	1,400,719.88	697,738.29
其他业务	1,419,868.52	1,057,616.49	1,897,552.44	1,254,966.59
合 计	2,117,041.12	1,149,586.13	3,298,272.32	1,952,704.88

4、投资收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
理财产品收益	28,158.40	243,332.78
合 计	28,158.40	243,332.78

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
非流动性资产处置损益	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	82,039.00
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	-5,508.85

项 目	金 额
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.21
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	76,530.36
减：非经常性损益的所得税影响数	
非经常性损益净额	76,530.36
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	10,413.29
归属于公司普通股股东的非经常性损益	66,117.07

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 每股收益		
	益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.28	-0.01	-0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-3.47	-0.01	-0.01

十五、财务报表及附注的批准报出

本财务报表及附注经公司第六届董事会第二次会议于2023年8月17日批准报出。

北京北科光大信息技术股份有限公司

2023年8月17日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	-
委托他人投资或管理资产的损益	82,039.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-5,508.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.21
非经常性损益合计	76,530.36
减：所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	10,413.29
非经常性损益净额	66,117.07

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用